

29.03.2019

Wpł.
nr
L. dz.

2000

Podpis *B. Gajda*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy Włocławek ul. Królewiecka 7 87-800 Włocławek	
Numer identyfikacyjny REGON 000206693		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	988 366,31	941 339,54	A. Fundusz	679 255,03	598 103,43
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 579 591,98	4 818 878,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	988 366,31	941 339,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 900 336,95	-4 220 774,60
1. Środki trwałe	988 366,31	941 339,54	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	112 000,00	112 000,00	1.2. Strata netto (-)	-3 900 336,95	-4 220 774,60
1.2. Budynki, lokale i ob. inżyn. ląd. i wod.	827 727,84	779 181,90	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 638,47	50 157,64	IV. Odpisy z wyniku finansowego(-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozp. (śr. trw. w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekaz. na poczet inwest.			D. Zobowiązania krótkoter. i fundusze specjalne	1 003 778,82	1 066 600,34
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	331 717,25	360 066,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 504,69	1 020,83
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	39 127,00	37 488,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	157 043,96	177 981,55
1.3. Inne długoterminowe aktywa finans.			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 990,68	142 606,40
V. Wartość mienia zlikwidow. jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania	1 050,92	970,02
B. Aktywa obrotowe	694 667,54	713 364,23	1.6. Suma obce(depozyty, zabezpieczenie)		
I. Zapasy	22 167,48	16 774,94	1.7. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	16 676,00	11 870,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary	5 511,48	4 904,94			
II. Należności krótkoterminowe	543 937,54	462 575,00	II. Fundusze specjalne	672 061,57	696 533,54
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		5,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	672 061,57	696 533,54
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	543 937,54	462 570,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozlicz. z tyt. środków na wyd. budżet. i z tyt. dochodów budżet.			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	128 542,52	234 014,29	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rach. bank.	128 542,52	234 014,29			
1.3. Środki pieniężne państ. fund. celow.					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkotermin. papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	1 683 033,85	1 654 703,77	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E+F)	1 683 033,85	1 654 703,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Angelika Przybysz
Główny księgowy

2019.03.29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie
Iwona Kozłowski

Wpł. dnia **29.03.2019**

L. dz. **2800**

liczba zar. Podpis **Bch**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat : Urząd Gminy Włocławek ul. Królewiecka 7 87-800 Włocławek	
Numer identyfikacyjny REGON 000206693		sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	86 617,00		89 197,74	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	83 427,00		88 972,00	
I.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 190,00		225,74	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 019 735,75		4 362 735,28	
I.	Amortyzacja	58 243,97		62 117,64	
II.	Zużycie materiałów i energii	389 370,05		346 318,02	
III.	Usługi obce	68 884,94		125 266,89	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	2 648 421,05		2 944 359,53	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	846 361,23		863 134,98	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 954,51		18 038,22	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 500,00		3 500,00	
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 933 118,75		-4 273 537,54	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 632,41		52 569,88	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	32 632,41		52 569,88	
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 900 486,34		-4 220 967,66	
G.	Przychody finansowe	149,39		193,06	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	149,39		193,06	
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe				
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-3 900 336,95		-4 220 774,60	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne	-3 900 336,95		-4 220 774,60	
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-3 900 336,95		-4 220 774,60	
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-3 900 336,95		-4 220 774,60	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Główny księgowy

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie
[Podpis]
Iwona Hanarek

Wpł.
nia 29.03.2019

L. dz. 2800
Podpis

Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat : Urząd Gminy Włocławek ul. Królewiecka 7 87-800 Włocławek	
Numer identyfikacyjny REGON 000206693				Sporządzony na dzień 31.12.2018	
		Wysłać bez pisma przewodniego			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 396 515,17		4 579 591,98	
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 856 625,29		4 156 938,42	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		3 856 625,29		4 155 093,42	
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej					
1.4 Środki na inwestycje					
1.5 Aktualizacja środków trwałych					
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				1 845,00	
1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek					
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
1.10 Inne zwiększenia					
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		3 673 536,75		3 917 639,96	
2.1 Strata za rok ubiegły		3 665 752,19		3 900 336,95	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		7 784,56		17 303,01	
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
2.4 Dotacje i środki na inwestycje					
2.5 Aktualizacja środków trwałych					
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji					
2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek					
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
2.9 Inne zmniejszenia					
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 579 603,71		4 818 890,44	
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+. -)		-3 900 336,95		-4 220 774,60	
1 Zysk netto (+)					
2 Strata netto (-)		-3 900 336,95		-4 220 774,60	
IV Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		11,73		12,41	
V Fundusz jednostki (poz. II+, -III-IV)		679 255,03		598 103,43	

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Angelika Przybysz

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

REKTOR

Szkoły Podstawowej
z Oddziałami Integracyjnymi
im. Polskich Noblistów w Kruszynie
Dyrektor jednostki

Irving Kanarek

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Dane jednostki sprawozdawczej
1.1	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie
1.2	Siedzibę jednostki
	Kruszyn
1.3	Adres jednostki
	ul. Szkolna 15, 87-853 Kruszyn; ul. Szkolna 7, 87-800 Włocławek
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, także zawarte w Programach Wychowawczo-Profilaktycznym–dostosowanych do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	W sprawozdaniu wykazane są dane jednostkowe Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości obowiązującymi jednostki. W sprawozdaniu finansowym Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie wykazuje się zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji. Otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Pozostałe środki trwałe wycenia się według cen zakupu, kosztu wytworzenia, wartości określonej w decyzji o przyznaniu. 3. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia według cen zakupu lub cen nabycia, pochodzące z darowizny – według wartości szacunkowej, stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów 4. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości. 5. Należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty. <p>Wartość środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.</p> <p>Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Metodę tą stosuje się do wszystkich środków trwałych.</p>
5.	Inne informacje

	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Zakres zmian w ewidencji środków trwałych
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Szczegółowy zakres zmian wykazano w załączniku 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat

	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 40 101,90 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	BRAK
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły inedyntalnie
	BRAK
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy

2.5.	inne informacje
	Kwotę 12,41 zł odprowadzono do budżetu jako zwrot środków.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Angelika Przybysz

Główny Księgowy

data

Kierownik Jednostki

29 MAR. 2019

Załączniki:

1. szczegółowy zakres zmian wartości majątku jednostki

DYR
Szkoły
z Oddziałami
im. Polskich
[Signature]
 Dyrektor

ym
 szynie

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego BZ
Grunty (gr. 0 KŚT)	112 000,00			112 000,00
Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	875 223,09			875 223,09
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	663 673,09	1 845,00		665 518,09
Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT)	141 416,36			141 416,36
Środki transportu (gr. 7 KŚT)	376 967,80			376 967,80
Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	49 994,10	13 245,87		63 239,97
Razem wyszczególnione składniki aktywów	2 219 274,44	15 090,87	0,00	2 234 365,31

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń grup rodzajowych środków trwałych:

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego BZ
Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00			
Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	457 880,91	21 880,57		479 761,48
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	253 287,43	28 510,37		281 797,80
Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT)	125 191,35	2 600,24		127 791,59
Środki transportu (gr. 7 KŚT)	376 967,80	0,00		376 967,80
Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	17 580,64	9 126,46		26 707,10
Razem wyszczególnione składniki aktywów	1 230 908,13	62 117,64	0,00	1 293 025,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Angelika Przybysz

29 MAR. 2019

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 z Oddziałami Integracyjnymi
 im. Polskich Noblistów w Kruszynie

Iwona Kanarek